

CTY CỔ PHẦN HÙNG ĐẠO CONTAINER

----oOo----

62 NGUYỄN CỬU VÂN, P17 QUẬN BÌNH THẠNH TP HỒ CHÍ MINH

MST 0301411035



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

Năm 2013

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		252,599,332,381	201,059,919,055
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		38,407,155,617	13,191,720,678
1. Tiền	111	V.01	37,404,377,713	11,944,444,177
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,002,777,904	1,247,276,501
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	86,600,000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		86,600,000	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn(*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		79,752,570,552	69,842,961,821
1. Phải thu của khách hàng	131		42,955,738,246	48,694,075,192
2. Trả trước cho người bán	132		6,607,628,248	21,139,560,844
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	35,554,575,355	208,609,750
6. Dự phòng khoản phải thu khó đòi (*)	139		(5,365,371,297)	(199,283,965)
IV. Hàng tồn kho :	140		129,809,812,561	117,244,273,544
1. Hàng tồn kho	141	V.04	129,809,812,561	117,244,273,544
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,543,193,651	780,963,012
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		203,815,591	120,728,428
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,981,673,794	570,598,340
3. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	154	V.05	16,824	16,824
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		357,687,442	89,619,420
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+260)	200		117,547,874,978	98,282,207,427
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		112,750,890,350	95,401,861,692
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	79,619,669,967	81,219,268,050
- Nguyên giá	222		133,768,857,236	127,856,467,065

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(54,149,187,269)	(46,637,199,015)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	15,229,901,743	6,824,643,557
- Nguyên giá	225		19,591,508,525	8,474,475,934
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(4,361,606,782)	(1,649,832,377)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	16,844,113,567	7,357,950,085
- Nguyên giá	228		19,918,894,887	9,191,169,335
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,074,781,320)	(1,833,219,250)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1,057,205,073	-
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252		-	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		4,796,984,628	2,880,345,735
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3,261,623,628	1,992,408,415
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,535,361,000	887,937,320
V. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		370,147,207,359	299,342,126,482

1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2012
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		219,879,951,474	194,505,188,806
I. Nợ ngắn hạn :	310		212,766,455,017	188,681,440,745
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	134,326,539,282	133,266,361,743
2. Phải trả người bán	312		40,262,906,183	29,423,076,119
3. Người mua trả tiền trước	313		1,126,487,272	548,347,201
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	20,292,300,495	12,541,607,485
5. Phải trả người lao động	315		2,552,312,645	1,778,334,199
6. Chi phí phải trả	316	V.17	258,015,434	541,843,060
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	12,525,759,213	9,411,736,445
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,422,134,493	1,170,134,493
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	327		-	-
II. Nợ dài hạn	330		7,113,496,457	5,823,748,061
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-

4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	7,113,496,457	5,823,748,061
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Quỹ dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		150,267,255,885	104,836,937,676
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	150,267,255,885	104,836,937,676
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		149,598,790,000	94,598,790,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7,595,296,692	7,595,296,692
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		12,650,288,628	322,040,533
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(1,343,970,000)	(1,343,970,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,259,125,527	899,125,527
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,075,641,430	1,075,641,430
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(20,567,916,392)	1,690,013,494
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	430		370,147,207,359	299,342,126,482

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký quỹ, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Ngày 18 tháng 1 năm 2014

Người lập biểu

[Signature]
Đào Thị Thủy

Kế toán trưởng

[Signature]
Mai Hoàng Xuân

Giám đốc



[Signature]
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2013

Dvt: Đồng

ST T	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
				Quý 4-2013	Quý 4-2012	31-12-2013	31-12-2012
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	56,365,981,762	26,078,615,180	184,685,985,732	112,631,538,910
3	Các khoản giảm trừ trong doanh thu	03		3,520,000	900,000	27,792,727	2,255,271,046
4	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		56,362,461,762	26,077,715,180	184,658,193,005	110,376,267,864
5	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	53,253,085,842	19,717,057,799	160,071,132,677	73,913,558,265
7	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3,109,375,920	6,360,657,381	24,587,060,328	36,462,709,599
8	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,561,315	17,960,653	105,694,737	93,102,360
	- Trong đó :Thu từ lãi tiền gửi ngân hàng					-	
9	Chi phí tài chính	22	VI.28	5,089,722,700	3,954,396,202	17,909,123,111	18,178,927,167
10	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,078,114,990	3,930,789,987	17,176,201,278	18,095,570,486
11	Chi phí bán hàng	24		1,257,168,679	1,716,329,570	5,379,621,284	3,551,948,577
12	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,667,326,989	3,678,203,221	24,367,570,307	11,981,706,543
13	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(9,902,281,133)	(2,970,310,959)	(22,963,559,637)	2,843,229,672
14	{30=20+(21-22)-(24+25)}					-	
15	Thu nhập khác	31		2,014,478,539	441,184,806	2,917,232,539	3,939,048,214
16	Chi phí khác	32		2,771,910,063	534,565,045	3,738,756,953	2,538,437,044
17	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(757,431,524)	(93,380,239)	(821,524,414)	1,400,611,170
18	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(10,659,712,657)	(3,063,691,198)	(23,785,084,051)	4,243,840,842
19	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30			73,450,351	1,100,503,459
20	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
21	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(10,659,712,657)	(3,063,691,198)	(23,858,534,402)	3,143,337,383
22	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 18 tháng 1 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

[Signature]
Trần Văn Hùng

[Signature]
Mai Hoàng Xuân



[Signature]
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Năm 2013

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) 31-12-2013	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) 31-12-2012
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(22,257,929,881)	666,503,378
			-	0
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		25,687,436,369	16,824,338,614
- Các khoản dự phòng	03		(199,283,964)	142,143,077
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(13,614,255)	11,062,348
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,869,179,294)	(3,579,767,229)
- Chi phí lãi vay	06		17,925,947,327	23,577,598,598
			19,273,376,302	37,641,878,786
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn	08		19,186,870,088	10,936,582,017
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(5,804,045,955)	(38,259,152,707)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		42,130,510,791	7,927,663,208
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, th	11		471,137,430	1,545,418,059
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(17,925,947,327)	(23,577,598,598)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(560,294,688)	(1,036,281,291)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		122,817,618,657	5,809,049,921
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		(138,472,856,701)	(4,843,890,659)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		41,116,368,597	(3,856,331,264)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20			
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(6,493,522,044)	(5,128,141,846)
			5,192,926,726	7,149,011,027
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		-	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		2,199,460	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		(1,298,395,858)	2,020,869,181
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30			
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		18,761,126,342	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		-	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		134,776,804,052	215,954,035,633

4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(161,140,033,394)	(204,159,775,309)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(7,000,434,800)	(3,514,717,447)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(4,636,040,650)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(14,602,537,800)	3,643,502,227
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		25,215,434,939	1,808,040,144
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		13,191,720,678	11,394,742,882
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(11,062,348)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		38,407,155,617	13,191,720,678

Ngày 18 tháng 1 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)


Trần Thị Thủy






PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Năm 2013

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Hưng Đạo Container được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000193 ngày 30 tháng 10 năm 2000 và Giấy chứng nhận đăng ký thay đổi lần 11 ngày 12 tháng 07 năm 2011 của Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

1.3- Ngành nghề kinh doanh.

Hoạt động chính là: Mua bán container và vật tư phụ tùng, sản xuất container khô và lạnh, cho thuê kho bãi, cho thuê container và các dịch vụ đi kèm.

2- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Niên độ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam

3- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam. Ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài Chính và các sửa đổi bổ sung được ban hành kèm theo Thông tư số 244/2009/TT-BTC

3.2-Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán nhật ký chung

3.3- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Đơn vị tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2013

4- Các chính sách kế toán áp dụng

4.1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tổng cộng tiền.

* Nguyên tắc xác định các khoản tổng cộng tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tổng cộng tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

* Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối niên độ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

4.2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

* Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán theo giá trị thuần có thể thực hiện được

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở thời điểm và trạng thái hiện tại.

Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ khỏi chi phí mua.

*** Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ.**

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

*** Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.**

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác

*** Nguyên tắc ghi nhận**

Các khoản phải thu thương mại, phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc thể hiện trên hóa đơn chứng từ, trừ các khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được tính vào thời điểm cuối niên độ tài chính.

*** Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình.**

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

*** Phương pháp khấu hao**

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

*** Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:**

Tên tài sản	Năm sử dụng
Nhà cửa vật kiến trúc	05-30
Máy móc thiết bị	08-14
Phương tiện vận tải	06-10
Thiết bị dụng cụ quản lý	05-10
Tài sản cố định khác	05-10

4.5 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước chủ yếu là công cụ dụng cụ chờ kết chuyển, tiền lương tháng 13 và các chi phí phát sinh như bảo hiểm, chi phí quảng cáo, chi phí sửa chữa máy móc thiết bị, ... thời gian dự kiến phân bổ vào chi phí hoạt động kinh doanh ở các niên độ tài chính tiếp theo là 1-2 năm.

4.6 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Nợ phải trả xác định nghĩa vụ hiện tại của doanh nghiệp khi doanh nghiệp nhận về một tài sản, tham gia một cam kết hoặc phát sinh các nghĩa vụ pháp lý.

4.7 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các khoản mục thuế phải nộp thể hiện trên báo cáo tài chính là tổng số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ báo cáo. Các sai biệt giữa số thuế dự kiến và số thuế theo quyết toán (nếu có) sẽ được điều chỉnh ngay sau khi nhận được biên bản quyết toán thuế.

4.8 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu.

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

4.9 Chính sách kế toán đối với chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí tài chính của niên độ

5- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán.

	(Đơn vị tính : Đồng)	
	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
5.1- Tiền		
- Tiền mặt	37,404,377,713	11,944,444,177
- Tiền gửi ngân hàng	1,002,777,904	1,247,276,501
- Tiền đang chuyển		
Cộng	<u>38,407,155,617</u>	<u>13,191,720,678</u>
	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
5.2- Các khoản phải thu ngắn hạn		
Phải thu khác Công ty cổ phần Sài Gòn Chấn Phát		
Phải thu khác Công ty Cái Mép		
Phải thu khác -Chi nhánh Hải Phòng	4,852,399,600	
Thuế GTGT được khấu trừ của khoản thuê tài chính	13,880,175,755	178,609,750
Phải thu khác -Chi nhánh Bình Dương	13,822,000,000	30,000,000
Phải thu khác -Chi nhánh Hà Nội	3,000,000,000	
Cộng	<u>35,554,575,355</u>	<u>208,609,750</u>
	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
5.3- Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	17,856,709,587	17,571,055,427
Công cụ, dụng cụ trong kho	28,010,220	29,082,772
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	2,041,552,774	2,937,918,775
Thành phẩm tồn kho	42,035,857,308	32,662,806,861
Hàng hoá tồn kho	67,847,682,671	64,043,409,710
Cộng	<u>129,809,812,561</u>	<u>117,244,273,544</u>
	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
5.4- Tài sản ngắn hạn khác		
Các khoản tạm ứng tại chi nhánh Bình Dương	67,552,764	9,000,000
Các khoản tạm ứng tại chi nhánh Hải Phòng	277,900,001	68,900,000
Các khoản tạm ứng tại chi nhánh Nha Trang	12,027,322	11,719,420
Các khoản tạm ứng tại văn phòng công ty	207,355	-
Cộng	<u>357,687,442</u>	<u>89,619,420</u>
	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
5.5 Chi phí trả trước ngắn hạn		

Chi phí trả trước ngắn hạn VP	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Bình Dương	42,915,212	42,202,712
Chi phí trả trước ngắn hạn Hải Phòng	87,281,872	27,750,183
Chi phí trả trước ngắn hạn Hà Nội	44,729,629	27,402,553
Chi phí trả trước ngắn hạn Đà Nẵng	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Nha Trang	28,888,878	23,372,980
Cộng	<u>203,815,591</u>	<u>120,728,428</u>

5.6- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
- VP thuế GTGT còn được khấu trừ	16,824	16,824
- Bình Dương thuế GTGT còn được khấu trừ	3,981,606,707	570,598,340
- Hà Nội thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Hải Phòng thuế GTGT còn được khấu trừ	67,087	-
- Đà Nẵng thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Nha Trang thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
Cộng	<u>3,981,690,618</u>	<u>570,615,164</u>

5.7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện VT, TB truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 01/01/2013	25,869,418,577	33,147,191,840	23,623,302,228	581,184,998	44,635,369,422	127,856,467,065
Tăng trong năm	3,733,104,926	33,636,364	10,278,375,803	22,718,182	18,397,000,502	32,464,835,777
- Mua sắm mới			2,303,224,662	22,718,182	10,319,164,721	12,645,107,565
- X.dụng cơ bản hoàn thành						0
- Tăng do chuyển từ TS thuế TC sang	3,733,104,926	33,636,364	7,975,151,141		8,077,835,781	19,819,728,212
- Tăng do điều chuyển sáp nhập			5,639,663,740	46,452,000	20,866,329,866	26,552,445,606
Giảm trong năm			5,639,663,740	46,452,000	15,681,209,120	21,367,324,860
- Thanh lý, nhượng bán					5,185,120,746	5,185,120,746
- Giảm do điều chuyển						
Tại ngày 31/12/2013	29,602,523,503	33,180,828,204	28,262,014,291	557,451,180	42,166,040,058	133,768,857,236
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Tại ngày 01/01/2013	9,484,909,880	11,299,798,863	8,271,568,285	555,632,014	17,025,289,974	46,637,199,015
Tăng trong năm	480,929,265	325,392,652	4,633,183,428	21,965,958	10,961,993,540	16,423,464,843
- Trích khấu hao	480,929,265	325,392,652	2,780,365,497	21,965,958	10,853,326,019	14,461,979,391
- Tăng do chuyển từ TS thuế TC sang						0
- Tăng do điều chuyển giữa các chi nhánh			1,852,817,931		108,667,521	1,961,485,452
Giảm trong năm			1,354,830,097		7,556,646,492	8,911,476,589
- Thanh lý, nhượng bán			1,354,830,097		7,556,646,492	8,911,476,589
Tại ngày 31/12/2013	9,965,839,145	11,625,191,515	11,549,921,616	577,597,972	20,430,637,022	54,149,187,269
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 01/01/2013	16,384,508,697	21,847,392,977	15,351,733,943	25,552,984	27,610,079,448	81,219,268,050
Tại ngày 31/12/2013	19,636,684,358	21,555,636,689	16,712,092,675	-20,146,792	21,735,403,036	79,619,669,967

5.8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

	Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND	Tài sản cố định khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính			
Tại ngày 01/01/2013	5,996,083,478	2,478,392,456	8,474,475,934
Tăng trong năm	2,021,792,825	9,754,178,046	11,775,970,871
- Thuê tài chính trong năm	2,021,792,825	9,754,178,046	11,775,970,871
- Tăng khác	-	-	-
Giảm trong năm	658,938,280	-	658,938,280
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	658,938,280		658,938,280
Tại ngày 31/12/2013	7,358,938,023	12,232,570,502	19,591,508,525
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2013	652,419,813	997,412,564	1,649,832,377
Tăng trong năm	248,649,643	2,715,848,860	2,964,498,503
- Trích khấu hao	248,649,643	2,715,848,860	2,964,498,503
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			
Giảm trong năm	-	252,724,098	252,724,098
- Mua lại TSCĐ thuê TC			
- Lý do khác		252,724,098	252,724,098
Tại ngày 31/12/2013	901,069,456	3,460,537,326	4,361,606,782
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2013	5,343,663,665	1,480,979,892	6,824,643,557
Tại ngày 31/12/2013	6,457,868,567	8,772,033,176	15,229,901,743

5.9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	QSD đất CN Bình Dương VND	QSD đất CN Hà Nội VND	CN Hải Phòng VND	Tổng cộng VND
vô hình				
Tại ngày 01/01/2013	2,499,000,000	6,692,169,335		9,191,169,335
Tăng trong năm	-	-	10,727,725,552	10,727,725,552
Chi phí thuê đất	-	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-	-
- Lý do khác	-	-	10,727,725,552	10,727,725,552
Giảm trong năm	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
Tại ngày 31//2013	2,499,000,000	6,692,169,335	10,727,725,552	19,918,894,887
Giá trị hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2013	952,628,532	880,590,718		1,833,219,250
Tăng trong năm	83,300,004	175,569,650	982,692,416	1,241,562,070
- Trích khấu hao	83,300,004	175,569,650	982,692,416	1,241,562,070
- Phân loại lại	-	-	-	-
- Lý do khác	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
Tại ngày 31//2013	1,035,928,536	1,056,160,368	982,692,416	3,074,781,320
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Tại ngày 01/01/2013	1,546,371,468	5,811,578,617	7,357,950,085	7,357,950,085
Tại ngày 31//2013	1,463,071,464	5,636,008,967	9,745,033,136	16,844,113,567

5.10- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
	-	-
Cộng	-	-

5.11- Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2013
Chi phí trả trước dài hạn - Văn phòng công ty	230,029,291	249,746,253
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Đà Nẵng	364,206,457	438,727,759
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Bình Dương	1,751,295,175	245,200,832
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Nha Trang	23,574,848	37,618,917
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hải Phòng	878,912,170	1,006,507,111
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hà Nội	13,605,687	14,607,538
Cộng	3,261,623,628	1,992,408,410

5.12- Tài sản dài hạn khác**Ký cược, ký quỹ dài hạn**

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam

1,535,361,000

887,937,320

Cộng**1,535,361,000****887,937,320****Các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn đến hạn trả****5.13 Vay ngắn hạn**

Ngân hàng Sài Gòn Công Thương

21,501,150,938

22,977,435,156

Ngân hàng TM CP Đại Á

59,987,958,225

59,981,000,000

Ngân hàng Indovina – CN Chợ Lớn

11,986,096,388

11,999,450,972

Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội

5,213,020,127

4,699,496,819

Ngân hàng VIETBANK

7,937,569,976

7,361,000,000

Ngân hàng Indovina – CN Hải Phòng

3,918,729,073

4,083,438,752

SEA BANK

797,826,674

Ngân hàng SHB – CN Đà Nẵng

438,252,263

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam

Cty CP CK VT TM Đại Hưng (sáp nhập)

20,000,000,000

20,000,000,000

Cộng**131,342,351,401****131,540,073,962****Nợ dài hạn đến hạn trả**

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế

2,984,187,881

1,726,287,781

2,984,187,881**1,726,287,781****Cộng****134,326,539,282****133,266,361,743****5.14- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước**

Thuế Giá trị gia tăng

8,801,611,946

2,739,565,892

Thuế xuất, nhập khẩu

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

6,351,487,530

5,228,954,739

Thuế Thu nhập cá nhân

1,181,140,927

593,189,690

Thuế khác

3,342,114,877

641,702,600

Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

615,945,215

3,338,194,564

Cộng**20,292,300,495****12,541,607,485****5.15 Các khoản phải trả phải nộp khác**

Kinh phí công đoàn

212,959,309

149,896,674

Bảo hiểm xã hội

2,080,389,943

1,292,234,734

Bảo hiểm y tế

227,535,028

121,281,112

Các khoản phải trả, phải nộp khác

2,590,133,827

2,924,344,010

Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

7,327,322,152

4,873,589,688

Doanh thu chưa thực hiện

Bảo hiểm thất nghiệp

87,418,954

48,390,227

Dư Có TK 141

2,000,000

Cộng**12,525,759,213****9,411,736,445**

5.16 Vay dài hạn và nợ dài hạn

	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu năm 01/01/2012
<u>Vay trung dài hạn</u>		
Ngân hàng Indovina – CN Hà Nội	63,000,000	702,139,580
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội	1,412,556,803	1,974,556,803
Ngân hàng VPBANK - CN Hà Nội		223,500,000
Ngân hàng PGB - CN Nha Trang	400,000,000	668,000,000
Ngân hàng Techcombank – CN Hải Phòng		426,666,668
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) - CN BDG	294,350,025	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) - CN DAD		1,247,316,681
Cộng	2,169,906,828	5,242,179,732
<u>Nợ dài hạn</u>		
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam	4,421,349,629	581,568,329
WESTERNBANK	522,240,000	
Cộng	4,943,589,629	581,568,329
Tổng cộng	7,113,496,457	5,823,748,061



5.17- Vốn chủ sở hữu
a/- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	VND	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đổi	Quy đầu tư phát triển	Quy dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	94,598,790,000	7,595,296,692	322,040,533	(1,343,970,000)	14,495,349	899,125,527	1,075,641,430	1,327,544,584	104,488,964,115
Lãi trong năm	0	0	0	0	0	0	0	362,468,905	362,468,905
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)			0	0	(14,495,349)	0	0	0	(14,495,349)
Số dư cuối năm trước	94,598,790,000	7,595,296,692	322,040,533	(1,343,970,000)	0	899,125,527	1,075,641,430	1,690,013,489	104,836,937,671
Lãi trong năm(quý 3-2013)	0	0	0	0	0	0	0	-10,659,712,657	-10,659,712,657
Lãi 6 tháng đầu năm 2013			0	0	0	0	0	-13,198,821,745	-13,198,821,745
Lãi sáp nhập cty DHL			0	0	0	0	0	1,600,604,521	1,600,604,521
Mua lại cổ phiếu quỹ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Chênh lệch tỷ giá cuối năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Chi trả cổ tức CPI lẻ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Các khoản chi khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tạm trích các quỹ từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tạm trích cổ tức năm 2011 (**)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tạm trích quỹ KTPL từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)			0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ này	94,598,790,000	7,595,296,692	322,040,533	(1,343,970,000)	0	899,125,527	1,075,641,430	-20,567,916,392	82,579,007,790

b/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư thực tế

Tên cổ đông	Số đầu năm 01/01/2013		Số cuối kỳ 31/12/2013	
	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %
Cổ đông sáng lập	31,733,430,000	33.55%	28,186,180,000	18.84%
Trần Văn Hùng	30,060,600,000	31.78%	24,316,080,000	16.25%
Dương Công Phùng	775,630,000	0.82%	2,853,190,000	1.91%
Phan Văn Hiếu	222,010,000	0.23%	274,210,000	0.18%
Trần Thị Xuân Thảo	675,190,000	0.71%	742,700,000	0.50%
Nguyễn Văn Trinh	0	0.00%	0	0.00%
Cổ đông khác	61,465,360,000	64.97%	120,012,610,000	80.22%
Cổ đông sở hữu trên 5% vốn điều lệ	16,801,910,000	17.76%	39,262,210,000	26.25%
Dương Thị Hằng	5,280,000,000	5.58%	11,534,000,000	7.71%
Nguyễn Tuấn Anh	429,700,000	0.45%	-	0.00%
Lotus- mekong river equity fund	210,000	0.00%	210,000	0.00%
Jun Takagi	11,092,000,000	11.73%	8,228,000,000	5.50%
UB FUNDS SPC LTD	0	0.00%	19,500,000,000	13.03%
Cổ đông khác	44,663,450,000	47.21%	80,750,400,000	53.98%
Cổ phiếu quỹ	1,400,000,000	1.48%	1,400,000,000	0.94%
	94,598,790,000	100.00%	149,598,790,000	100.00%

6- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Số doanh thu Q4 năm 2013	Số doanh thu Q4- năm 2012
6.1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng hóa	22,544,984,705	10,431,086,072
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	33,817,477,057	15,646,629,108
Cộng	56,362,461,762	26,077,715,180
	Giá vốn Q4- năm 2013	Giá vốn Q4- năm 2012
6.2- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm	21,301,234,337	7,886,823,120
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	31,951,851,505	11,830,234,679
- Giá vốn hàng bán		
Cộng	53,253,085,842	19,717,057,799
	DT HĐTC Q4- năm 2013	DT HĐTC Q4- năm 2012
6.3- Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi ngân hàng	2,561,315	17,960,653
Lãi do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện		
Lãi do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Cộng	2,561,315	17,960,653
	CPTC Q4- năm 2013	CPTC Q4- năm 2012
6.4- Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	5,078,114,990	3,930,789,987
Lỗ do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện		
Lỗ do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Khoản khác	11,607,710	23,606,215
Cộng	5,089,722,700	3,954,396,202
6.5- Thu nhập khác	Thu nhập khác Q4- năm 2013	Thu nhập khác Q4- năm 2012

Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	2,014,478,539	441,184,806
Các khoản khác		
Cộng	2,014,478,539	441,184,806

6.6- Chi phí khác

Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý, nhượng bán	2,771,910,063	534,565,045
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị phạt		
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị truy thu		
Lãi quá hạn		
Chi phí khác		
Cộng	2,771,910,063	534,565,045

6.7- Chi phí thuế thu nhập hiện hành

	Số lợi nhuận năm Q4- 2013	Số lợi nhuận năm Q4- 2012
A. Kết quả hoạt động kinh doanh nghiệp hiện hành		
Tổng lợi nhuận trước thuế TNDN	(10,659,712,657)	(3,063,691,198)
B. Xác định thu nhập chịu thuế theo luật thuế TNDN		
1. Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế TNDN	-	-
Chi phí không có hoá đơn chứng từ theo chế độ quy định	-	-
các khoản truy thu và tiền phạt về vi phạm hành chính đã		
tính vào chi phí		
2. Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế TNDN		
3. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN chưa trừ chuyển lỗ	(10,659,712,657)	-3,063,691,198
4. Lỗ từ các năm trước chuyển sang		
4. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (đã trừ chuyển lỗ)	(10,659,712,657)	-3,063,691,198
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Thuế thu nhập hoãn lại		
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-

THÔNG TIN KHÁC

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trên báo cáo tài chính.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc (hoặc người ĐDPL)


Trần Văn Hùng


Mai Hoàng Cường




PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng